



COMUNE DI PREDAPPIO

Provincia di Forlì – Cesena

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO – 2018/2020

(art. 18 -bis, comma 3, D.Lgs. n. 118/2011)

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
1	Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)		
		27,405	27,129	27,302
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'		
		97,216	96,316	97,177
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'		
		94,086		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'		
		82,174	81,414	82,142
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'		
		78,385		
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)		
		21,686	21,438	21,771
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro			
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)		
		0,332	0,335	0,335

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	166,397	164,81	164,81
	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore esternalizzazione dei servizi	36,647	36,355	37,031
	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 'Contratti di servizio pubblico' + pdc U.1.04.03.01.000 'Trasferimenti correnti a imprese controllate' + pdc U.1.04.03.02.000 'Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate') al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo 1 al netto del FPV			
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	3,181	3,056	2,865
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi' / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ('Entrate correnti')			
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,772	0,896	1,354
	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 'Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi			
	Stanziamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 'Interessi di mora' / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 'Interessi passivi'			
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	30,448	21,846	7,02
	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV			
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	340,472	220,788	58,649
	Stanziamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	4,468	0,474	0,474
	Stanziamenti di competenza Macroaggregato 2.2 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)			
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	344,94	221,262	59,123
	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' e 2.3 'Contributi agli investimenti' al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)			

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')		
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	4,58	26,72
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')	71,885	
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)) / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	73,361	
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	5,505	6,057
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	6,943	7,046
			6,057	6,683

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)		
		560,016	544,987	511,975
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	5,665		
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		12,714		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		50,704		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		30,917		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate		
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	100,0	100,0	100,0
		(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio/Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)		
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	16,328	16,177	16,322
		Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020

12.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita

Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)

16,747

16,625

16,803

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Percentuale riscossioni cassa esercizio 2018 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
		Esercizio 2018: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2020: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2018 / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.			
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	39,306	41,184	46,444	52,074	69,189	94,195	
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	7,852	8,079	9,373	7,821	96,748	102,171	
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	47,158	49,263	55,817	59,895	72,480	95,236	
TITOLO 2 Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2,477	1,712	1,752	3,857	38,416	102,646	
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,028	0,029	0,033	0,075	83,333	103,356	
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	2,505	1,740	1,785	3,932	38,895	102,660	
TITOLO 3 Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,332	5,412	6,172	7,318	58,270	92,685	
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,176	0,291	0,341	0,301	38,338	102,184	
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,035	0,035	0,040	0,060	0,000	100,814	
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	1,940	1,655	1,677	2,650	23,565	89,945	
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,305	1,047	1,191	1,801	40,883	80,871	
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	8,787	8,441	9,422	12,131	47,848	90,609	
TITOLO 4 Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	13,063	8,935	0,000	9,000	47,281	21,179	
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,157	0,000	0,000	0,070	100,000	100,000	

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Percentuale cassa esercizio 2018 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
		Esercizio 2018: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2020: Previs.comp. / totale previs.comp.			
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2,855	5,507	0,260	0,638	99,996	99,992
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,769	1,766	3,535	1,163	37,141	81,269
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	16,844	16,208	3,795	10,871	51,200	32,739
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TITOLO 6 Accensione Prestiti							
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1,134	0,000	1,300	0,910	40,648	115,241
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	1,134	0,000	1,300	0,910	40,648	115,241
TITOLO 7 Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	14,027	14,731	16,942	1,363	100,000	100,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	14,027	14,731	16,942	1,363	100,000	100,000
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	4,350	4,383	4,986	6,041	92,160	99,286

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossioni entrate		
		Esercizio 2018: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2019: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2020: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nel tre esercizi prec. / Media tot. acc. nel tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2018 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2018	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	5,194	5,234	5,954	4,857	97,380	100,262
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	9,544	9,616	10,940	10,898	95,001	99,721
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	65,082	88,909

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)											
	Esercizio 2018			Esercizio 2019			Esercizio 2020			Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	FPV / Prev. FPV totale	comp. - FPV + residui	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	FPV / Prev. FPV totale	comp. - FPV + residui	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	FPV / Prev. FPV totale	comp. - FPV + residui	Media FPV / Media totale FPV	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione												
01 Organi istituzionali	1,152	0,000	85,426	1,425	0,000	0,000	1,194	0,000	1,508	0,000	83,010	
02 Segreteria generale	3,816	14,223	97,653	4,084	14,223	14,223	4,640	14,223	5,750	0,754	88,285	
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1,449	3,036	97,200	1,556	3,036	3,036	1,733	3,036	1,562	0,161	93,720	
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,990	0,000	77,873	2,342	0,000	0,000	2,660	0,000	2,782	0,000	33,197	
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,913	0,000	90,020	2,176	0,000	0,000	2,470	0,000	2,891	0,331	79,678	
06 Ufficio tecnico	1,667	3,086	94,829	1,742	3,086	3,086	1,980	3,086	2,435	0,164	93,120	
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,721	2,669	92,391	0,778	2,669	2,669	0,885	2,669	1,057	0,141	72,845	
08 Statistica e sistemi informativi	0,397	0,000	60,892	0,451	0,000	0,000	0,512	0,000	0,647	0,076	33,571	
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
10 Risorse umane	1,349	68,473	74,183	1,500	68,473	68,473	1,692	68,473	1,412	3,373	53,887	
11 Altri servizi generali	0,619	0,000	86,106	0,659	0,000	0,000	0,708	0,000	0,862	0,000	80,279	
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione	15,074	91,486	86,619	16,713	91,486	91,486	18,475	91,486	20,906	5,000	70,908	
MISSIONE 02 Giustizia												
01 Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02 Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 02: Giustizia	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza												
01 Polizia locale e amministrativa	1,215	0,000	72,886	1,596	0,000	0,000	1,814	0,000	1,821	0,000	17,315	
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	1,215	0,000	72,886	1,596	0,000	0,000	1,814	0,000	1,821	0,000	17,315	
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio												
01 Istruzione prescolastica	4,631	0,000	57,676	2,449	0,000	0,000	4,432	0,000	5,082	24,024	44,770	

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)												Media tra rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2018			Esercizio 2019			Esercizio 2020			di cui Incidenza FPV:		di cui Incidenza FPV:		Capacità di pagamento:		
	Incidenza Missione / Programma:	Previsione stanziamento / Totale prev. missioni	Capacità di pagamento: Previsione cassa / (Previsione FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma:	Previsione stanziamento / Totale prev. missioni	Capacità di pagamento: Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione / Programma:	Previsione stanziamento / Totale prev. missioni	Previsione stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)				
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio																
02 Altri ordini di istruzione	8,725	0,000	71,296	1,413	0,000	0,000	1,524	0,000	0,000	5,182	34,015	77,501				
04 Istruzione universitaria	0,292	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000				
05 Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000				
06 Servizi ausiliari all'istruzione	3,747	0,000	73,909	3,774	0,000	0,000	4,294	0,000	0,000	5,085	0,000	74,479				
07 Diritto allo studio	0,169	0,000	62,557	0,182	0,000	0,000	0,207	0,000	0,000	0,266	0,000	69,885				
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	17,563	0,000	67,866	7,818	0,000	0,000	10,457	0,000	0,000	15,615	59,039	64,214				
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali																
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000				
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	10,897	0,667	53,728	15,564	0,667	0,667	1,610	0,667	0,667	3,388	0,704	55,129				
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	10,897	0,667	53,728	15,564	0,667	0,667	1,610	0,667	0,667	3,388	0,704	55,129				
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero																
01 Sport e tempo libero	0,515	0,000	83,158	0,364	0,000	0,000	0,409	0,000	0,000	1,353	6,977	67,896				
02 Giovani	0,258	0,000	94,180	0,286	0,000	0,000	0,325	0,000	0,000	0,440	0,000	61,714				
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,773	0,000	86,521	0,650	0,000	0,000	0,735	0,000	0,000	1,793	6,977	65,855				
MISSIONE 07 Turismo																
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,791	0,000	72,810	0,734	0,000	0,000	0,835	0,000	0,000	1,096	0,000	69,875				
TOTALE Missione 07: Turismo	0,791	0,000	72,810	0,734	0,000	0,000	0,835	0,000	0,000	1,096	0,000	69,875				
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa																
01 Urbanistica e assetto del territorio	1,845	7,847	86,221	1,945	7,847	7,847	2,178	7,847	7,847	2,602	0,416	72,418				

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)											
	Esercizio 2018			Esercizio 2019			Esercizio 2020			Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	di cui Incidenza FPV: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: / Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	di cui Incidenza FPV: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	di cui Incidenza FPV: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Incidenza Missione / Programma: / Totale prev. missioni	di cui Incidenza FPV: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Capacità di pagamento: / Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale
MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa												
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,063	0,000	95,561	0,058	0,000	0,000	0,055	0,000	2,619	0,000	3,713	
TOTALE Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1,907	7,847	93,283	2,003	7,847	0,000	2,233	7,847	5,221	0,416	18,733	
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente												
01 Difesa del suolo	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,014	0,000	0,000	
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,189	0,000	77,592	0,206	0,000	0,000	0,234	0,000	0,601	0,000	75,590	
03 Rifugi	10,968	0,000	79,305	11,890	0,000	0,000	13,582	0,000	14,726	0,000	79,125	
04 Servizio idrico integrato	0,173	0,000	94,255	0,179	0,000	0,000	0,195	0,000	0,274	0,000	86,352	
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,369	0,000	39,655	0,398	0,000	0,000	0,387	0,000	0,186	0,000	52,751	
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
TOTALE Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	11,697	0,000	77,868	12,673	0,000	0,000	14,398	0,000	15,802	0,000	78,610	
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità												
01 Trasporto ferroviario	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
02 Trasporto pubblico locale	0,582	0,000	72,658	0,627	0,000	0,000	0,713	0,000	0,404	0,000	71,286	
03 Trasporto per vie d'acqua	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
04 Altre modalità di trasporto	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
05 Viabilità e infrastrutture stradali	6,656	0,000	70,091	5,586	0,000	0,000	7,363	0,000	11,010	26,219	75,976	
TOTALE Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	7,238	0,000	70,285	6,214	0,000	0,000	8,077	0,000	11,413	26,219	75,757	
MISSIONE 11 Soccorso civile												
01 Sistema di protezione civile	0,073	0,000	72,253	0,079	0,000	0,000	0,090	0,000	0,187	0,000	38,373	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)				
	Esercizio 2018		Esercizio 2019		Esercizio 2020		Incidenza Missione / Programma / Totale prev. missioni	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Capacità di pagamento: Previsione comp. - FPV + residui	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)	
	Incidenza Missione / Programma: Previsione stanziamento / Totale prev. missioni	di cui Incidenza FPV: Previsione stanziamento FPV / Previsione totale	Incidenza Missione / Programma: Previsione stanziamento / Totale prev. missioni	di cui Incidenza FPV: Previsione stanziamento FPV / Previsione totale	Incidenza Missione / Programma: Previsione stanziamento / Totale prev. missioni	di cui Incidenza FPV: Previsione stanziamento FPV / Previsione totale					
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
01 Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 19 Relazioni Internazionali											
01 Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti											
01 Fondo di riserva	0,193	0,000	0,199	0,199	0,215	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Fondo svalutazione crediti	1,917	0,000	2,219	2,219	2,790	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03 Altri fondi	0,669	0,000	0,765	0,765	0,869	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	2,780	0,000	3,183	3,183	3,875	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 50 Debito pubblico											
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,001	0,000	0,001	0,001	0,000	0,000	0,000	0,003	0,000	0,000	86,243
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2,055	0,000	2,374	2,374	2,797	0,000	0,000	2,601	0,000	0,000	85,840
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	2,056	0,000	2,375	2,375	2,798	0,000	0,000	2,605	0,000	0,000	85,840

Piano degli indicatori di bilancio - Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020 (dati percentuali)											
	Esercizio 2018			Esercizio 2019			Esercizio 2020			Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)		
	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione / Programma:	di cui Incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Media FPV / Media totale FPV	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)	
MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie												
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	13,024	0,000	100,000	14,646	0,000	0,000	16,830	0,000	1,344	0,000	100,000
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie		13,024	0,000	100,000	14,646	0,000	0,000	16,830	0,000	1,344	0,000	100,000
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi												
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	8,862	0,000	96,018	9,561	0,000	0,000	10,867	0,000	10,741	0,000	74,044
02	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		8,862	0,000	96,018	9,561	0,000	0,000	10,867	0,000	10,741	0,000	74,044